

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2013

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ULTRA Factoring, s.r.o.

Galvaniho 17/C

821 04 Bratislava

Spoločnosť DATRA factoring, s.r.o. bola zapísaná do obchodného registra 29. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro., vložka 17659/L) Od 20.7.2013 zmenila názov na ULTRA Factoring, s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- faktoring a forfaiting
- prenájom automobilov
- reklamná a propagačná činnosť
- prieskum trhu a verejnej mienky
- obchodné poradenstvo
- finančný lízing
- práce vykonávané vo výškach s použitím horolezeckej techniky v rozsahu voľných živností

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Róbert Fekete, Cintorínska 567/20, Šamorín

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola takáto:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Róbert Fekete	6639	100	100
Spolu	6639	100	100

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti .
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR, alebo nižšie, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

1. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

2. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

3. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

5. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

6. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

7. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje zákazkovú výrobu

9. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska, platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na strane 5.

2. Zásoby

Stav zásob je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Stav K 31. 12. 2013 EUR	Stav K 31. 12. 2012 EUR
Tovar – pozemok na predaj	0	0
Spolu	0	0

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav K 31. 12. 2012 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav K 31. 12. 2013 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	5 900	0	0	5 900
Spolu	0	5 900	0	0	5 900

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31. 12. 2013 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 900
Spolu	5 900

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Pokladnica, ceniny	2 055	0
Bežný bankový účet	56	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 111	0

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Náklady budúcich období	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Spolu	0	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.12.2013		
	Stav 31.12.2012 EUR	Prírastky Úbytky EUR	Stav 31.12.2013 EUR
Základné imanie celkom		6639	6639
Základné imanie splatené		6639	6639
Základné imanie nesplatené		0	0
Vlastné imanie		6511	6511
Podiel ZI na celkovej hodnote VI vyjaderný v %		101,97	
Základné imanie			
Základné imanie	6 639	0	6 639
Fondy zo zisku			0
Zakonný rezervný fond	664	0	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov			
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-452	-2018	-2 470
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-2 018	-55 722	-57 740
Spolu	4 833	-57 740	-52 907

2. Rezervy

Spoločnosť vytvorila v roku 2013 rezervy na nevyfakturované služby vo výške 0 EUR.

11. Závazky

Spoločnosť má záväzky do lehoty splatnosti vo výške 0 EUR a záväzky po lehote splatnosti vo výške 1 500 EUR.

12. Bankové úvery

Spoločnosť v roku 2013 nečerpala žiadne bankové úvery.

13. Časové rozlíšenie

Spoločnosť k 31. decembru 2013 neviduje výdavky a výnosy budúcich období.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť má tržby z predaja tovaru 87 440 EUR, tržby z predaja služieb vo výške 7 226 EUR a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti 4 792 EUR. Spoločnosť nemá zmenu stavu vnútroorganizačných zásob, výnosy pri aktivácii nákladov a mimoriadne výnosy.

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

	2013	2012
	EUR	EUR
Náklady na obstaranie tovaru	0	0
Spotreba materiálu	20	0
Náklady za poskytnuté služby	17	0
Mzdové náklady	0	0
Náklady na soc. Poist., soc.nákl.	0	0
Dane a poplatky	66	0
Odpisy majetku	0	0
Ostatné náklady z hosp. činnosti	0	0
Finančné náklady	25	0
Spolu	128	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná je 0 EUR.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť k 31. 12. 2013 viduje na podsúvahových účtoch 321 633,67EUR. Ide o postúpené pohľadávky

K. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Spoločnosť vykázala v bežnom účtovnom období účtovný hospodársky výsledok pred zdanením – 128 EUR a po zdanení - 128 EUR.

.....30. jún 2015.....
dátum

.....
podpis štatutárneho orgánu